اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: نوسازي و ساختمان تهران	سرمایه ثبت شده: 2,630,000
نماد: ثنوسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 701022	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به هیئت مدیره
نوسازي و ساختمان تهران

بند مقدمه

1. صورت¬وضعيت¬ مالي شركت نوسازي و ساختمان تهران (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به¬تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي يک تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان¬دوره¬اي با هيئت¬مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت¬هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به¬استثناي محدوديت¬هاي مندرج در بندهاي 1-3 و 3-3 الي 5-3، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان¬دوره¬اي شامل پرس¬و¬جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به¬كارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به¬مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- نتايج حاصل از بررسي سرفصل¬هاي درآمدهاي عملياتي، دريافتني¬هاي تجاري و ساير¬دريافتني¬ها، موجودي املاک و دارايي¬ها و بدهي¬هاي احتمالي، به¬شرح يادداشت¬هاي توضيحي 5، 14، 17و 30 به¬شرح ذيل مي¬باشد:

3-1- به شرح يادداشت توضيحي 1-1-17، عمليات ساخت پروژه ظفر در سال 1382 شروع شده و در سنوات اخير فاقد پيشرفت فيزيکي بوده است. تکميل پروژه طي قراردادي در سال 1392 به شرکت رکيندژ (پيمانکار) سپرده شده، اما به-دليل عدم تکميل آن ظرف مهلت مقرر، شرکت مطابق ماده 48 شرايط عمومي پيمان در سال 1398 تحويل کارگاه را از پيمانکار مزبور درخواست و در نهايت طي توافق مورخ 1402/3/20، اگر¬چه شرکت با پرداخت مبلغ 200 ميليارد ريال به شرکت رکيندژ و آزاد سازي ضمانت نامه¬هاي بانکي پيمانکار، کارگاه را تحويل گرفته (تکميل پروژه به پيمانکار جديد شرکت تامين مسکن جوانان واگذار شده)، اما اختلاف في¬مابين با شرکت رکيندژ به طور کامل برطرف نشده است. تاکنون گزارش هيئت کارشناسي منتخب در مورد اختلافات مالي طرفين به اين موسسه ارائه نگرديده، لذا نتيجه¬گيري نسبت به قابليت بازيافت مبلغ 77 ميليارد ريال مطالبات از پيمانکار امکان¬پذير نشده است. مضافا پاسخ تاييديه¬¬هاي درخواستي از سازمان ملي زمين و مسکن (شريک پروژه در مورد وضعيت مالکيت زمين و نحوه انتقال به خريداران) و پيمانکار سابق پروژه، تاکنون دريافت نگرديده است. با توجه به عدم ارائه مستندات لازم به¬شرح بالا، تأثير احتمالي ناشي از حل و فصل نهايي موارد مزبور بر صورت¬هاي مالي ارائه شده قابل تعيين نبوده است.

3-2- به¬شرح يادداشت توضيحي 3-30، بابت اختلاف بين شرکت و شريک دوم پروژه الهيه (آقايان خائف و انتظاري) در سنوات گذشته، براساس اجرائيه مورخ 1402/7/28، شريک دوم ملزم به پرداخت مبلغ 87 ميليارد ريال به شرکت شده که از اين بابت صرفا مبلغ 15/9 ميليارد ريال طبق يادداشت توضيحي4-1-1-14، در دفاتر ثبت شده است. همچنين هزينه¬هاي تکميل بايستي به¬نسبت سهم هر يک از شرکا تقسيم شود و با توجه به اخذ پايان کار، سهم¬الشر¬که سازمان زمين و مسکن نيز مي¬بايست مشخص گردد. به¬قرار اطلاع از شرکت بهاي کارشناسي 102/98 متر مربع از آپارتمان واحد 14A نيز بايد بين طرفين مبادله شود، اما مستندات لازم در مورد چگونگي اجراي آن ارائه نشده است. اعمال تعديلاتي در صورت¬هاي مالي مورد گزارش حداقل به مبلغ 71/1 ميليارد ريال در رابطه با شناسايي طلب از شريک دوم و همچنين بابت ساير موارد بالا ضروري است، اما به¬علت عدم ارائه مستندات کافي از جمله تائيديه درخواستي از شريک دوم، تعيين مبلغ آن امکان¬پذير نبوده است.

3-3- به¬شرح يادداشت¬ توضيحي 2-1-17، در سال 1389 عمليات ساخت بخشي از پروژه نگين پرديس به شرکت آتروپاتن تلاشگر (پيمانکار) واگذار گرديد، اما به¬علت عدم تکميل و تحويل به موقع 3 بلوک باقيمانده پروژه¬ از طرف پيمانکار، شرکت اقدام به استفاده از ماده 48 شرايط عمومي پيمان نموده است. با وجود واريز بدهي شرکت به پيمانکار بر اساس رأي هيئت کارشناسان رسمي دادگستري و صورت¬جلسه تنظيمي در دادگاه، تاکنون 3 بلوک باقيمانده پروژه توسط پيمانکار به شرکت تحويل نشده، به¬همين علت، احراز قابليت اتکاي مباني مورد استفاده در خصوص برآورد پيشرفت کار و مخارج تکميل پروژه مزبور براي اين موسسه امکان¬پذير نشده است. مضافا پاسخ تائيديه درخواستي از پيمانکار نيز دريافت نگرديده است. تاثير احتمالي ناشي از حل و فصل نهايي موارد مزبور بر صورت¬هاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه امکان¬پذير نبوده است.

3-4- به¬شرح يادداشت¬ توضيحي 3-1-17، در سال 1383 شرکت زميني را از سازمان منطقه آزاد کيش به¬منظور ساخت مجموعه چند منظوره کيش خريداري نمود که به علت اختلافات با سازمان مذکور، پروژه تاکنون تکميل نشده است. طبق الحاقيه توافق¬نامه مورخ 1402/12/12 و مصوبه سازمان مذکور مقرر شده مجموع مطالبات شرکت بابت مبالغ پرداختي و هزينه¬هاي مطالعات، تهيه نقشه¬ها، مستحدثات و اعياني و عمليات اجرايي پروژه به ماخذ تاريخ 1394/8/10 توسط هيئت کارشناسي رسمي منتخب طرفين با دو قطعه اراضي با کاربري مسکوني بر اساس ارزش کارشناسي آن¬ها به ماخذ تاريخ مزبور به تشخيص سازمان تهاتر گردد. ضمنا مبلغ 21/4 ميليارد ريال اسناد پرداختني (به¬شرح يادداشت¬ توضيحي 1-1-22) به سازمان منطقه آزاد کيش تا کنون تعيين تکليف نشده است. همچنين در سال 1391 در مورد بخشي از زمين پروژه کيش قرارداد اجاره به شرط تمليک با شرکت کرانه بهشت کيش منعقد شده و از اين بابت مبالغ 27 و 19/7 ميليارد ريال به¬شرح يادداشت¬هاي توضيحي 5 و 3-1-1-14، به¬ترتيب به¬عنوان سود فروش و طلب از شرکت مذکور در سنوات قبل شناسايي شده است. در تاريخ 1401/11/17درخواست فسخ قرارداد مزبور به آن شرکت اعلام شده، اما مورد قبول قرار نگرفته و تاکنون پاسخي بابت تاييديه درخواستي از شرکت مزبور و سازمان منطقه آزاد کيش دريافت نگرديده است. تعيين آثار احتمالي ناشي از حل و فصل نهايي موارد بالا در شرايط حاضر براي اين موسسه امکان¬پذير نمي¬باشد.

3-5- به¬شرح يادداشت¬هاي توضيحي 4-30 و 2-1-1-14، مطالبات از اداره کل راه و شهرسازي استان تهران به¬مبلغ 51/6 ميليارد ريال بابت بهاي پروژه لواسان بوده که از سال 1375 شروع شده و برآورد کارکرد شرکت در قطعات مربوط توسط هيئت کارشناسي در حال بررسي مي¬باشد. اما تعيين مبلغ نهايي کارکرد، به گزارش کارشناسي و همچنين تصويب سازمان زمين و مسکن منوط شده است. با توجه به¬مراتب فوق و عدم ارائه گزارش کارشناسي و همچنين نبود صورت تطبيق حساب¬هاي مابين، تعيين آثار احتمالي ناشي از آن بر صورت¬هاي مالي شرکت، براي اين موسسه مشخص نمي¬باشد.

3-6- طبق مصوبه هيئت¬مديره سازمان ملي زمين و مسکن به تاريخ 1403/2/26در رابطه با پروژه آفتاب تبريز به¬شرح يادداشت توضيحي 5-30، مقرر شده هيئت کارشناسان رسمي تشکيل و نسبت به ارزيابي ارزش روز ساخت 400 متر بناي تجاري در تعهد شرکت، برآورد سهم سازمان از اضافه بناي مسکوني به¬نرخ روز، خسارت تاخير ساخت از جانب شرکت و پرداخت هزينه کارشناسان رسمي، اظهارنظر نمايد اما تا تاريخ اين گزارش، نتيجه بررسي هيئت کارشناسي مشخص نشده است. تعديل صورت¬هاي مالي بابت ايفاي تعهدات شرکت طبق مصوبه ضروري است، اما با توجه به مشخص نبودن نتيجه بررسي هيئت کارشناسي، همچنين نبود صورت تطبيق حساب¬هاي في¬مابين با سازمان مزبور تعيين ميزان آن ميسر نمي¬باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. به¬استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2-3 و 3-6 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي که احتمالا در صورت نبود محدوديت¬هاي مندرج در بندهاي 1-3 و 3-3 الي 5-3 ضرورت مي¬يافت، اين موسسه به موردي حاکي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت¬مديره شرکت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه¬گيري اين مؤسسه نسبت به صورت¬هاي مالي، در برگيرنده نتيجه¬گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي¬شود. در ارتباط با حسابرسي صورت¬هاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت¬هاي بااهميت آن با صورت¬هاي مالي يا با اطلاعات کسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف¬هاي بااهميت است. در صورتي که اين مؤسسه، به اين نتيجه برسد که تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش کند. همان¬طور که در بخش "مباني نتيجه¬گيري مشروط" در بالا توضيح داده شده است اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است که "ساير اطلاعات" حاوي تحريف¬هاي بااهميت به شرح بندهاي 2-3 و 3-6 مباني نتيجه¬گيري مشروط مي¬باشد. همچنين در ارتباط با بندهاي 1-3 و 3-3 الي 5-3 مباني نتيجه¬گيري مشروط"، در تاريخ صورت وضعيت مالي اين مؤسسه، به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي در ارتباط با رفع محدوديت¬هاي موجود بر صورت¬هاي مالي مورد بررسي، بدست آورد. از اين رو، اين مؤسسه نمي¬تواند نتيجه-گيري کند که "ساير اطلاعات" در ارتباط با اين موضوعات حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

سایر موارد

6. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک¬لیست¬هاي ابلاغ شده آن سازمان، به¬شرح زیر رعایت نشده است:

6-1- مفاد بند 10 ماده 7 و ماده 10 دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکت¬هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد افشاي صورت¬هاي مالي سالانه حسابرسي شده شرکت تدبیر و نوسازي ساختمان کیش حداقل 10روز قبل از برگزاري مجمع عمومي سالانه شرکت اصلي و ارائه صورت¬جلسه مجمع عمومي عادي مورخ 1403/10/29، حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع عمومي عادي به مرجع ثبت شرکت¬ها (به¬دلیل اختلال در سیستم ثبت شرکت¬ها).

6-2- مفاد مواد 5 و 9 دستورالعمل انضباطي ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران درخصوص پرداخت سود تقسیمي ظرف مهلت قانوني و ارائه دلایل زیاندهي و برنامه آتي شرکت براي رفع موانع سودآور شدن شرکت به سازمان.

6-3- مفاد تبصره 2 ماده 3، تبصره 5 ماده 14، ماده 21 و ماده 23دستورالعمل حاکمیت شرکتي در خصوص مستندسازي ساز و کارهاي مناسب توسط هیئت‌مدیره جهت دستیابي به اصول حاکمیت شرکتي و برخورداري از دانش و تجربه کافي در زمینه ریسک توسط حداقل یکي از اعضاي کمیته ریسک، انتصاب دبیر هیئت¬مدیره با پیشنهاد رئیس هیئت¬مدیره و تصویب ترتیب و تاریخ برگزاري جلسات هیئت¬مدیره در اولین جلسه هیئت¬مدیره.

7. ضوابط تبصره ماده 2 آیین‌نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جدید در خصوص دارا بودن مدارک در زمینه رشته¬هاي مدیریت، حسابداري، اقتصاد و مالي و آشنایي با قوانین و مقررات مرتبط با بازار سرمایه، تجارت، پول¬شویي و... توسط مدیرعامل.

8. در ارتباط با رعایت مفاد دستورالعمل کنترل¬هاي داخلي براي ناشران پذیرفته شده در بورس، چک¬لیست رعایت الزامات کنترل¬هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي، مورد بررسي قرار گرفته است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدودیت‌هاي ذاتي کنترل-هاي داخلي، به¬استثناي تعیین اهداف روشن و قابل دسترسي در قالب بودجه، سود، بدست آوردن حجم بیشتري از بازار و .. و ارائه اهداف سازماني مدون، طراحي و برآورد نیازهاي پرسنلي، ارزیابي، شناسایي، مدیریت و کنترل ریسک¬ها با توجه به اهداف و تصمیم-گیري¬ها، این موسسه به¬موارد دیگري حاکي از وجود نقاط ضعف بااهمیت در کنترل¬هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي شرکت در چارچوب چک¬لیست ابلاغي برخورد نکرده است.

9. با عنایت به¬یادداشت توضیحي 14 ، عمده مطالبات سنواتي شرکت مربوط به مشتریان و پیمانکاران بوده که به¬دلیل عدم تکمیل پروژه-ها، تحویل اسناد مالکیت به مشتریان صورت نپذیرفته است. همچنین مبالغ قابل توجهي بابت هزینه¬هاي دادرسي و حق الوکاله پرداخت شده است. مقتضي است در تکمیل پروژه¬ها و تحویل اسناد مالکیت واحدهاي احداث شده و وصول مطالبات و همچنین اجراي تکالیف مجمع عمومي شرکت در این رابطه تسریع لازم به عمل آید.

23اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فني موسسه رازدار	[Mahdi Bakhtiari [Sign	2889	1404/02/29 11:43:17
شریک موسسه رازدار	[Mahmoud Langari [Sign	800684	1404/02/29 11:45:42
مدیر موسسه رازدار	[Mohammadjavad Safarsoflaie [Sign		1404/02/29 12:08:31

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	(۲,۷۵۳)	۰
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	۳۲,۲۴۷	۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۸,۲۳۳)	(۱۳۱,۶۵۰)	(۳۲۷,۳۹۵)	(۲۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۱	۱۴	۱,۲۳۲	۴۰۷
سایر هزینه‌ها	۰	(۱,۷۷۸)	(۳,۹۳۲)	--
سود (زیان) عملیاتي	(۱۵۸,۱۶۲)	(۱۳۳,۴۱۴)	(۲۹۷,۸۴۸)	(۱۹)
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۹,۴۵۷	۸,۹۳۳	۱۱۹,۶۷۰	۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۴۸,۷۰۵)	(۱۲۴,۴۸۱)	(۱۷۸,۱۷۸)	(۱۹)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۰,۰۰۰)	۰	(۳,۹۰۰)	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۶۸,۷۰۵)	(۱۲۴,۴۸۱)	(۱۸۲,۰۷۸)	(۳۶)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۶۸,۷۰۵)	(۱۲۴,۴۸۱)	(۱۸۲,۰۷۸)	(۳۶)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۶۰)	(۵۱)	(۱۱۳)	(۱۸)
غیرعملیاتی (ریال)	۴	۳	۴۶	۳۳
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۵۶)	(۴۸)	(۶۷)	(۱۷)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۵۶)	(۴۸)	(۶۷)	(۱۷)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۶۴)	(۴۷)	(۶۹)	(۳۶)
سرمایه	۲,۶۳۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱۶۸,۷۰۵)	(۱۲۴,۴۸۱)	(۱۸۲,۰۷۸)	(۳۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۵۴۷,۶۳۸	۱۶۵	۳,۵۴۷,۴۷۳	۲,۱۴۹,۹۸۴
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۳,۵۴۷,۶۳۸	۱۶۵	۳,۵۴۷,۴۷۳	۲,۱۴۹,۹۸۴
سود (زیان) جامع سال	۳,۳۷۸,۹۳۳	(۱۲۴,۳۱۶)	۳,۳۶۵,۳۹۵	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴,۱۶۷	۳۸۴	۵۳۰	۴,۸۸۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۵۵	۱۵۵	۱۵۵	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۴۳۳,۴۳۱	۴,۴۳۳,۴۳۱	۸۸۵,۹۵۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۱۰,۲۱۵	۱۱۰,۲۱۵	۱۱۰,۲۱۵	۰
سایر دارایی‌ها	۶,۱۷۹	۶,۱۰۶	۳,۱۱۷	۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۵۶۴,۱۴۷	۴,۵۵۰,۱۹۱	۹۹۹,۹۶۵	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۵,۷۲۹	۳۶,۲۶۶	۱۲۵,۳۳۳	۱۶۴
موجودی مواد و کالا	۱,۱۷۸,۲۷۵	۱,۰۷۱,۴۶۱	۹۷۳,۲۶۰	۱۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۴۹,۱۲۵	۳۴۶,۱۴۰	۶۹۹,۶۷۳	۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۰	۰	۰	۰
	۱,۵۲۳,۲۲۹	۱,۳۵۳,۸۶۷	۱,۷۹۸,۲۶۵	۱۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۵۲۳,۲۲۹	۱,۳۵۳,۸۶۷	۱,۷۹۸,۲۶۵	۱۳
جمع دارایی‌ها	۶,۰۸۷,۳۷۶	۵,۹۰۴,۰۵۸	۲,۷۹۸,۲۳۰	۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۶۳۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۳,۵۴۷,۶۳۸	۳,۵۴۷,۶۳۸	۱۶۵	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۱,۲۸۷,۱۹۵)	(۱,۱۱۸,۴۹۰)	(۹۳۶,۴۱۲)	(۱۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۳۰,۴۴۳	۵,۰۸۹,۱۴۸	۱,۷۲۳,۷۵۳	(۳)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۸۰۷	۷,۶۳۱	۷,۳۳۵	۲۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۸۰۷	۷,۶۳۱	۷,۳۳۵	۲۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷۵۲,۴۴۴	۳۹۹,۶۷۷	۶۲۶,۳۱۱	۸۸
مالیات پرداختنی	۲۱,۸۷۰	۱,۸۷۰	۱۰,۰۷۰	۱,۰۷۰
سود سهام پرداختنی	۲,۲۴۴	۲,۲۴۴	۲,۲۴۴	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۵,۱۹۸	۰
ذخایر	۳۸۰,۵۶۸	۴۰۳,۴۸۸	۴۲۳,۳۱۹	(۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۱۵۷,۱۲۶	۸۰۷,۲۷۹	۱,۰۶۷,۱۴۲	۴۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۱۵۷,۱۲۶	۸۰۷,۲۷۹	۱,۰۶۷,۱۴۲	۴۳
جمع بدهی‌ها	۱,۱۶۶,۹۳۳	۸۱۴,۹۱۰	۱,۰۷۴,۴۷۷	۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶,۰۸۷,۲۷۶	۵,۹۰۴,۰۵۸	۲,۷۹۸,۲۳۰	۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۲,۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	(۹۳۶,۴۱۲)	۰	۱,۷۳۳,۷۵۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۲,۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	(۹۳۶,۴۱۲)	۰	۱,۷۳۳,۷۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱۸۲,۰۷۸)		(۱۸۲,۰۷۸)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۲,۰۷۸)	۰	(۱۸۲,۰۷۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۲,۰۷۸)	۰	(۱۸۲,۰۷۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۳,۵۴۷,۴۷۳		۰		۳,۵۴۷,۴۷۳
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۳,۵۴۷,۶۳۸	۰	(۱,۱۱۸,۴۹۰)	۰	۵,۰۸۹,۱۴۸
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۱۶۸,۷۰۵)		(۱۶۸,۷۰۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸,۷۰۵)	۰	(۱۶۸,۷۰۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۳,۵۴۷,۶۳۸	۰	(۱,۲۸۷,۱۹۵)	۰	۴,۹۲۰,۴۴۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۴۳۰,۳۳۱)	(۴۳۶,۳۱۰)	(۳۷۳,۴۸۰)	۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱۲,۱۵۶)	(۱۲,۱۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۳۰,۳۳۱)	(۴۴۸,۴۶۶)	(۳۸۵,۵۸۰)	۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴,۰۵۷)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۶,۱۳۱	۵,۷۸۱	۱۲۹,۴۵۱	۶
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۵	۳۲	۶۸	(۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷,۹۰۱)	۵,۸۱۳	۱۲۹,۵۱۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۳۸,۲۳۲)	(۴۴۲,۶۵۳)	(۲۵۶,۰۶۱)	۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۱,۳۲۰)	(۱,۳۲۰)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۳,۸۷۷)	(۳,۸۷۷)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۴۴۵,۴۲۸	۵۱۱,۲۶۹	۲۶۷,۹۰۹	(۱۳)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	(۷,۱۹۶)	(۶۳,۵۱۹)	(۶,۶۵۱)	۸۹
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۳۸,۲۳۲	۴۴۳,۶۵۳	۲۵۶,۰۶۱	(۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۰	۰	۰	۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۰	۰	۰	۰
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمد فروش و موجودی املاک و پروژه های در جریان

مبالغ به میلیون ریال

نام پروژه	محل پروژه	کاربري	متراژ قابل فروش (سهم شرکت)	زمان شروع پروژه	زمان تکمیل پروژه	مخارج انباشته تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد مخارج تکمیل پروژه	درصد پیشرفت فیزیکي پروژه	متراژ واگذار شده تا ابتداي سال مالي	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
										متراژ واگذار شده	بهاي تمام شده واحدهاي فروش رفته	درآمد حاصل از افزایش درصد تکمیل	درآمد حاصل از فروش واحدهاي جدید	درصد پیشرفت برآوردي	برآورد از متراژ واگذاري	برآورد از درآمد حاصل از افزایش درصد تکمیل	برآورد از درآمد حاصل از فروش واحدهاي جدید
نگین پردیس	شهرجدیدپردیس			۱۳۸۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۵۹۰,۲۳۸	۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نوساکیش فازهتل	کیش					۰	۵۱,۵۷۱,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ظفر	تهران			۱۳۸۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۱,۸۱۵,۰۰۰	۸۷	۱۱,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع						۰	۵۳,۹۷۶,۷۶۲				۰	۰	۰			۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱- باتوجه به احتمال برآورد بهای تمام شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ، پیش بینی می شود پس از برآورد هزینه های تکمیل پروژه ظفر، بهای تمام شده این پروژه در صورتهای مالی منتهی به سال مزبور تعدیل و اصلاح گردد و چنانچه در طول سال مالی آتی مخارج ساخت با رشد قابل ملاحظه ای مواجه گردد اصلاح بهای تمام شده دور از انتظار نمی باشد.۲-باتوجه به خاتمه دعوی حقوقی مطالبات پیمانکار پروژه نگین پردیس بنام شرکت آتروپاتن تلاشگر از شرکت و عدم تحویل بلوک های باقی مانده پروژه براساس صورتجلسه تعیین تکلیف مذکور که درتاریخ۱۴۰۳/۰۷/۱۷به تصویب هیأت مدیره سازمان ملي زمین و مسکن رسیده و درتاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ به این شرکت ابلاغ گردید، براساس توافقات انجام شده طلب سازمان مزبور از محل بدهی شرکت عمران شهرجدید پردیس مبلغ ۱۱۳,۰۰۰میلیون ریال تسویه و مابقی از محل مطالبات شرکت های گروه با سازمان تهاتر گردید.در نتیجه سهم الشرکه این شرکت و شرکت های گروه به ترتیب معادل ۵۴.۶۶%، ۲۶.۲۸%و ۱۹.۰۶% طبق صورتجلسه مورد اشاره از واحدهای پروژه نگین پردیس تعلق گرفته است. لیکن قیمت تمام شده پروژه با توجه به شرایط فعلی شناسایی و در حسابها منظور گردید. ۳ -با توجه به پیگیری مذاکرات با سازمان منطقه آزاد کیش تا تعیین تکلیف نهایی توافقات فی مابین و انعقاد قرارداد، اصلاح شناسایی بهای تمام شده پروژه براساس برآوردهای آتی امکانپذیر نمی باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۱۲	۱۲	۱۵
تعداد پرسنل غیر عملیاتي شرکت	۸	۸	۸

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ریالي	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تغییرات هزینه های عمومی،اداری و تشکیلاتی عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های حق المشاوره و حق الزحمه کارشناسی و همچنین افزایش سالیانه هزینه های کارکنان موضوع بخش نامه های شورای عالی کار و امور اجتماعی شرکت می باشد. در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱به منظور تعدیل زیان انباشته شرکت احتمال فروش بخشی از سرمایه گذاریهای شرکت متصور است. بنابراین افزایش درآمدها(هزینه ها)ی عملیاتی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱قابل پیش بینی می باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر درآمدها	۱,۳۳۲	۷۱
جمع	۱,۳۳۲	۷۱

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزينه هاي پس از تكميل پروژه ها	۳,۹۳۲	۰
جمع	۳,۹۳۲	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي			بلند مدت	كوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
							انتقال به دارايي		۰	
							هزينه مالي دوره		۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	متناسب با اجرایی شدن پروژه های شرکت جهت تامین نقدینگی از تسهیلات بانکی و سایر منابع مالی برای تجهیز منابع استفاده خواهد شد.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه (به غیر از پروژه های ساختمانی)

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت فيزيكي برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»											
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.											

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
بانک اقتصاد نوين	۲.۴۸	۸۷۸,۶۱۲		۱۲۳,۶۵۹	۲.۴۸			
شرکت سرمايه گذاري ساختمان نوين	.۴۱	۵,۳۹۳		۳,۷۳۰	۰.۴۳	۵,۳۹۳	۲,۲۸۰	
بيمه نوين	۰	۷۴		۱۱	۰			
تأمين مسكن نوين	۰.۱	۱۵۰		۱۷۰	۰.۱	۱۵۰	۱۷۹	
تدبير نوسازي و ساختمان كيش	۹۹	۹۹			۹۹			
مديريت ساختمان شمسا	۰	۰			۰			
شركت عمران و مسكن سازان منطقه شمالغرب	۰.۱	۲۹			۰.۱			

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
عمران ومسکن سازان شرق	۱۰	۳۰۰			۱۰			
تامين مسکن نويد ايرانيان	۰.۱	۱۸۰		۸۰	۰.۱			
پشتيبان ايجاد ساختمان	۶	۱۳۰		۱,۸۰۱	۶	۱۳۰	۳,۶۷۲	
سرمايه گذاري مشترک يکم ايرانيان(خارج از بورس)	۰	۱۰۰			۰			

سایر درآمدهای غیر عملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي بانکي و صندوق سرمايه گذاري	۶۸	۲۵
سود حاصل از سرمايه گذاري در سهام شرکتها	۱۲۹,۴۵۱	۶,۱۳۱
ساير	۴۲۰	۳,۳۰۱
جمع	۱۲۹,۹۳۹	۹,۴۵۷

سایر هزینه های غیر عملیاتی- اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزينه هاي خسارت تاخير تاديه، دادرسي، کارشناسي و حق الوکاله وکيل	۱۰,۲۶۹	۰
جمع	۱۰,۲۶۹	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	انعقاد قرارداد پروژه مشارکتی مجتمع چند منظوره کیش و شروع عملیات ساخت و ساز، ادامه عملیات اجرائی پروژه ظفر و نگین پردیس و همچنین پیگیری پرونده های حقوقی له و علیه شرکت تا اخذ نتیجه نهائی

سایر توضیحات با اهمیت

پیگیری پروژه الهیه در رابطه با شریک سازنده، پیگیری توافقات بعمل آمده با سازمان ملی زمین و مسکن در رابطه با پروژه های لواسان، آفتاب تبریز و شرکت عمران شهرجدید پردیس در خصوص تهاتر مطالبات با زمین

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري ساختمان ايران	سرمايه گذاري ساختمان ايران	10101660410	محمد بهرامي			عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	
تامين مسکن جوانان	تامين مسکن جوانان	10102172273	مهدي ثامتي			رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	
سرمايه گذاري ساختمان نوين	سرمايه گذاري ساختمان نوين	10102680599	حامد فرسيابي امامه			نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي شهرسازي	
تامين مسکن نوين	تامين مسکن نوين	10102318561	ميثم رهبري نژاد			عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	
سازه هاي نوين کرت	سازه هاي نوين کرت	10102886910	مجتبي دلخوني			عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي	مهندسي شهرسازي	